

*Projekt Uchwały
z dnia 5 maja 2014 r.*

Uchwała Nr
Rady Miasta Ostrołęki
z dnia

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ostrołęce za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 52 ust. 1 i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ostrołęce za rok 2013, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Ostrołęki.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie do projektu uchwały Rady Miasta Ostrołęki z dnia 5 maja 2014 r.
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ostrołęce za rok 2013**

Zasady rachunkowości w instytucjach kultury nakładają na ww. obowiązek prawidłowego zamknięcia ksiąg rachunkowych i opracowania na ich podstawie sprawozdania finansowego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.).


Odpowiedzialnym za sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego jest dyrektor instytucji kultury, a zgodnie z ustawą ma ono być sporządzone nie później niż do 31 marca 2014 r.

Roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu w formie uchwały Rady Miasta Ostrołęki, która jest właściwym dla instytucji kultury organem założycielskim.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Wiktora Gonulickiego
77-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego
tel. (029) 764-21-51, fax (029) 764-21-52
NIP 758-10-27-262

URZĄD MIASTA OSTROŁĘKI

Ostrołęka, 26.03.2014r.

Data wpływu
2014-03-28
Nr rej. Mdok 15376/03/2014
Ilość zsi.
podpis 

Referat Kultury, Sportu i Turystyki

Urzędu Miasta Ostrołęki

DFK 0210.111R.2014

W załączeniu przekazuję następujące dokumenty:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok,
- dodatkowe informacje i objaśnienia wraz z załącznikami nr 1,2,3,4,5
- bilans MBP w Ostrołęce na dzień 31.12. 2013r.
- rachunek zysków i strat MBP w Ostrołęce za 2013r.
- zestawienie zmian w funduszu MBP w Ostrołęce za 2013r.

DYREKTOR


mgr MIECZYŚLAW ROMANIK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013rok

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Wiktora Gomulickiego z siedzibą w Ostrołęce, zwana dalej MBP jest instytucją kultury działającą na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.13 poz.123 z 2001 roku) i wpisana do księgi rejestrowej instytucji kultury pod poz. 3 w Urzędzie Miasta w Ostrołęce.
2. Przedmiotem podstawowej działalności Instytucji w roku obrotowym było:
 - 1) gromadzenie, opracowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych oraz ich udostępnianie,
 - 2) prowadzenie wymiany międzybibliotecznej,
 - 3) pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej,
 - 4) organizacja form pracy z czytelnikiem służących popularyzowaniu kultury, nauki sztuki,
 - 5) realizacja zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla powiatu ziemskiego ostrołęckiego, w tym opieka merytoryczna nad siecią bibliotek publicznych w powiecie i obsługa czytelników z terenu powiatu.
3. Miejska Biblioteka Publiczna powołana jest na czas nieograniczony.
4. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r.
5. Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności instytucji.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych, w roku obrotowym, zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania następującymi zarządzeniami: nr 9/2009 z dnia 20 listopada 2009r., nr 16/2009 z dnia 31 grudnia 2009r.; nr 33/2010 z 30.12.2010r.; nr 3/2011 z dnia 20 kwietnia 2011r.; nr 21/2011 z 19.12.2011r.; nr 24/2012 z dnia 12.11.2012r.; nr 25/2012 z dnia 12.11.2012r.; nr 6/2013 z dnia 31.12.2013r. Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Wiktora Gomulickiego w Ostrołęce wprowadzającymi z dniem 01.01.2013 roku:
 - 1) plan finansowy jako podstawę gospodarki finansowej MBP
 - 2) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych:
 - 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont, wykaz ksiąg rachunkowych, charakterystykę systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera,
 - 4) zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - 5) system ochrony danych i ich zbiorów,
 - 6) częstotliwość i zasady inwentaryzacji i weryfikacji aktywów i pasywów. w sposób zgodny z postanowieniami rozdziału 3 i 4 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych. Zakładowe zasady, metody wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod wzorów dopuszczonych ustawą i z uwzględnieniem specyfiki i warunków działania instytucji oraz wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
 - 7) Wykazane w bilansie, na koniec roku obrotowego, aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:
 - 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe o wartości:

- od 300,- zł do 3 500,- zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej.
 - środki trwałe o wartości do 300,-zł. i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jako materiały tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu), za wyjątkiem mebli , obrazów , gobelinów, sprzętu telewizyjnego , AGD oraz maszyn biurowych , które są zaliczane są do pozostałych środków trwałych, jeżeli ich wartość jednostkowa nie przekracza 3500,zł.
- 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500,-zł oraz sprzętu komputerowego stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – materiały – ewidencjonuje się wg ceny nabycia brutto. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia. Na koniec roku , materiały nie zużyte podlegają spisowi z natury . Wycena zapasów następuje po cenie zakupu brutto z ostatniej dostawy.
 - 4) Wartość należności urealniono, tworząc odpisy aktualizacyjne na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
 - 5) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
 - 6) fundusz instytucji oraz środki pieniężne w wartości nominalnej,
9. Instytucja sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
 10. Instytucja stosuje wykaz kont wg zakładowego planu kont.
 11. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiej Biblioteki Publicznej metodą komputerową w programie Finansowo-Księgowym "Symfonia "
 12. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym kosztów (na kontach zespołu 4)
 13. Z uwagi na zabezpieczenie przez organizatora w planie finansowym kwot na wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych w roku obrotowym nie tworzy się rezerw na świadczenia pracownicze.
 14. Instytucja nie tworzy aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art.17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Rupińska

DYREKTOR

mgr MIECZYSLAW ROMANIK

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup K.Ś.T. oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na 01.01.2013r. wynosi 25 150,-zł.
3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi 11 109,44 zł.
4. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego oraz zapasowego i nie podzielonego wyniku z lat ubiegłych zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu własnym.
5. Stratę za rok obrotowy 2013r w kwocie 4 712,64 zł. Dyrektor Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ostrołęce proponuje sfinansować w całości z funduszu instytucji.
6. Instytucja nie tworzy rezerw na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne.

7. W Miejskiej Bibliotece Publicznej w Ostrołęce występują czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów :

• składka z tytułu ubezpieczenia majątku MBP w Ostrołęce za okres od 1.01.2014 do 15.07.2014r.	1 200,08 zł.
• Składka z tytułu ubezpieczenia samochodu za okres od 01.01.2014r. do 04.07.2014r	1262,12 zł.
R a z e m	2 462,20 zł.

II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- Dotacja podmiotowa	2 081 100,00 zł.
- Dotacja Biblioteki Narodowej za zakup nowości wydawniczych	36 000,00 zł.
- Dotacja z Fundacji Orange	10 105,16 zł.
- Usługi podstawowe	14 667,04 zł.
- Usługi najmu	67 827,61 zł.
- Kary za przetrzymanie książek	9 043,15 zł.
- Pozostałe przychody operacyjne	9 934,47 zł.
- Przychody finansowe	2 698,52 zł.

- 2.. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

- dochodowym od wyniku finansowego brutto - zał. Nr 3
3. Jednostki sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
 4. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe. - zał. nr - 4

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 5
VI. Miejska Biblioteka Publiczna w Ostrołęce będzie kontynuowała działalność.

Pozostałe punkty z zakresu dodatkowej informacji i objaśnień nie dotyczą Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ostrołęce, ponieważ zagadnienia w nich wymienione nie wystąpiły w naszej instytucji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Rupińska

DYREKTOR

mgr MIECZYŚLAW ROMANIK

MIĘSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Wiktora Gomułka
17-400 Ostrołęka, ul. B. Głowacki
tel. (029) 764-21-51, fax (029) 76-
NIP 758-10-27-34-2

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2013r.

zał.nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		z rozliczenia śr trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0	53 750,00											53 750,00
I	1 548 902,02											1 548 902,02
II												0,00
III												0,00
IV	164 907,77											164 907,77
V												0,00
VI	62 427,18											62 427,18
VII	55 899,99											55 899,99
VIII	58 022,00											58 022,00
Razem	1 943 908,96											1 943 908,96
Pozostałe środki trwałe	177 890,56				17 568,69							192 552,25
księgozbiór	1 790 248,64		32 292,27	36 000,00	33 912,09	115 357,01	16 114,74					1 991 695,27
śr.trw.w budowie	0,00											0,00
Wartości niematerialne i prawne	18 917,81											18 917,81
Pozostałe WNIP	5 252,07											5 252,07
Ogółem aktywa trwałe	3 930 965,97				2 458,77							3 930 965,97

Ostrołęka dn. 15.01.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Irena Rupińska

DYREKTOR
mgr MIECZYSLAW ROMANIK

MIĘSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Wiktora Gomulickiego
37-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego
tel. (029) 754-21-51, fax (029) 754-21-52
NIP 758-10-27-462

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2013r.

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2012r.	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0											
I	281 741,00	38 723,00									320 464,00
II											0,00
III											0,00
IV	129 051,28	21 289,00									150 340,28
V											0,00
VI	61 521,18	454,00									61 975,18
VII	15 840,00	11 180,00									27 020,00
VIII	51 476,00	3 816,00									55 292,00
Razem	539 629,46	75 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 091,46
Pozostałe środki trwałe	177 890,56	17 568,69					2 907,00				192 552,25
Zbiory biblioteczne	1 790 248,64	69 912,09	32 292,27	115 357,01			16 114,74				1 991 695,27
Wartości niematerialne i prawne	18 917,81										18 917,81
Pozostałe WNIP	5 252,07	2 458,77									7 710,84
Ogółem aktywa trwałe	2 526 686,47	162 942,78	32 292,27	115 357,01	19 021,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825 967,63

Ostrołęka, dn.15-01-2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ireneusz Rupiniński

DYREKTOR
mgr Miłczyński Romanek

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto w 2013r.

1a. Zysk brutto	(+)	
1b. strata brutto	(-)	- 4 712,64 zł.
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	2 274 884,73 zł.
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku:	(+)	46,79 zł.
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	2 333 211,34 zł.
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie ujęte w wyniku finansowym:	(-)	2 928,64 zł.
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b - 2 + 3 + 4 - 5)		50 732,12 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Rupińska

DYREKTOR
mgr MIECZYŚLAW ROMANIK

MIĘSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 im. Wiktora Gomułki
 ul. 400 Ostrołęka, ul. 8 Głocinach
 tel. (029) 764-21-51, fax (029) 764-21-52
 NIP 752-10-75-10

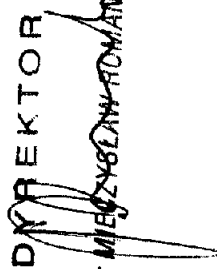
Załącznik 4

Zestawienie poniesionych w 2013 r. i planowanych na 2014 r. nakładów
 na niefinansowe aktywa trwałe

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2013r.	Koszty planowane na 2014 r.
1	2	3	4
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych		
2	Nabycie środków trwałych – sprzętu komputerowego i audiowizualnego		23 000,00
	- w tym na ochronę środowiska		
3	Środki trwałe w budowie		
	- w tym na ochronę środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
x	Razem	0,00	23 000,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 mgr Irena Rupińska

DYREKTOR

 mgr Mieczysław Romanuk

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2013

Załącznik nr 5

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem	40	36	4	39
w tym:				
Kadra kierownicza	3	2	1	3
Pracownicy merytoryczni	27	26	1	27
Personel pomocniczy	3	3	0	3
Pracownicy obsługi	2	1	1	2
Pracownicy administracyjno-biurowi	5	4	1	4


 D M REKTOR
 mgr MIECZYSLAW ROMANIK

2.	Należności od pozostałych jednostek	51 783,10	58 960,04	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 586,59	2 587,06	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń i społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	1 913,16	1 711,66
c)	Inne	49 176,51	56 372,98	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 822,48	1 747,91
III	Dochozone na drodze sądowej			i)	Inne	187,00	187,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	254 198,48	314 803,37	3.	fundusze specjalne	118 365,24	120 696,66
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	254 198,48	314 803,37	IV	Rozliczenia międzyokresowe	425,51	376,87
b)	w pozostałych jednostkach			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	425,51	376,87
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	254 198,48	314 803,37	*	krótkoterminowe	425,51	376,87
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	254 198,48	314 803,37				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 625,00	2 869,47				
	Suma aktywów	1 713 564,58	1 706 131,24		Suma pasywów	1 713 564,68	1 706 131,24

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ireneusz Kubińska

Miejsce, data sporządzenia:
Ostrołęka, 20-03-2014r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
mgr MIECYSŁAW ADAMNIK

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im. Wiktora Gomułki 37-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego tel. (029) 754-21-51 fax (029) 754-21-52 NIP 758-10-27-267		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
REGON 000634561		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		2 125 346,24	2 209 699,81
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów	76 059,02	82 494,65
Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)			
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV			
V	Dotacje podmiotowe organizatora	2 010 770,00	2 081 100,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	38 517,22	46 105,16
B	Koszty działalności operacyjnej	2 230 896,57	2 383 735,90
I	Amortyzacja	191 672,81	313 050,83
II	Zużycie materiałów i energii	179 595,03	162 900,01
III	usługi obce	104 496,24	135 308,82
IV	Podatki i opłaty	6 559,56	7 441,33
V	wynagrodzenia	1 433 230,54	1 452 040,51
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	309 347,55	306 201,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 994,84	6 793,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	105 550,33	174 036,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	67 014,70	166 626,90
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	67 014,70	166 626,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	73,98	1,97
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	73,98	1,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	38 609,61	7 411,16
G	Przychody finansowe	2 182,67	2 698,52

II	Odsetki	2 182,67	2 698,52
IV	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	36 426,94	4 712,64
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	36 426,94	4 712,64
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	36 426,94	4 712,64

Ostrołęka, 20.03.2014r.

sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Irena Rupińska
 mgr Irena Rupińska

miejscowość i data

DYREKTOR
Mieczysław Romanik
 mgr MIECZYSLAW ROMANIK

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Wiktora Gomułki
 37-400 Ostrołęka, ul. B. Głowackiego
 tel. (029) 784-21-51, fax (029) 784-21-52
 NIP 758-10 27 20 13

REGON 000634561

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

		1 683 691,95	1 606 358,65
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	1 683 691,95	1 606 358,65
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	1 683 691,95	1 606 358,65
1.1.	Zmiany funduszu instytucji		36 426,94
a.	zwiększenie (z tytułu)		
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	77 333,30	36 426,94
-	umorzenia aktywów trwałych		
	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty	67 483,30	36 426,94
	inne zmniejszenia	9 850,00	
1.2.	Fundusz instytucji na koniec okresu	1 606 358,65	1 569 931,71
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-			
-			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu		
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		

GP

4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-		-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-		-	-
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-	korekty błędów	-	-
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-		-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-		-	-
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	36 426,94	4 712,64
5.	Wynik netto	-	-
a)	zysk netto	36 426,94	4 712,64
b)	strata netto	1 569 931,71	1 565 219,07
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	1 569 931,71	1 565 219,07
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 569 931,71	1 565 219,07

Ostrołęka dn.20.03.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Irena Rupińska

DYREKTOR
mgr MIECZYSLAW ROMANIUK